

Zarządzenie nr 48/2019
Wójta Gminy Sierakowice
z dnia 9 maja 2019 r.

w sprawie: **zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Biblioteki Publicznej Gminy Sierakowice za 2018 rok**

Na podstawie art. 30 ust.2 pkt 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r., poz. 506), art.53 ust.1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2019 r., poz. 351) i art. 29 ust. 5 ustawy o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej (tekst jednolity Dz.U. z 2018 r., poz. 1983 z późn. zm.),

zarządzam, co następuje:

§ 1

Zatwierdzam sprawozdanie finansowe z działalności ***Biblioteki Publicznej Gminy Sierakowice*** za rok 2018.

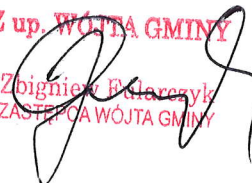
§ 2

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu, rachunku zysku i strat oraz informacji uzupełniającej, które stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Z up. WÓJTA GMINY
Zbigniew Fularczyk
ZASTĘPCA WÓJTA GMINY



Bilans

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
AKTYWA		
A. Aktywa trwałe	6 638,84	4 371,10
I. Wartości niematerialne i prawne	4 243,00	4 243,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	4 243,00	4 243,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	4 243,00	4 243,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d) środki transportu	4 243,00	4 243,00
e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	2 395,84	128,10
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	441,74	128,10
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	441,74	128,10
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	441,74	128,10
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	441,74	128,10
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 954,10	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
Aktywa razem	6 638,84	4 371,10
PASYWA	6 638,84	4 371,10
A. Kapitał (fundusz) własny	2 231,26	17,25
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	3 114,26	2 231,26
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0,00	0,00
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-883,00	-2 214,01
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	4 407,58	4 353,85
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00

Sprawozdanie na dzień 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 01/01/2018	Wartość na dzień 31/12/2018
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	695,56	641,83
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	476,12	598,86
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	476,12	598,86
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00
4. Fundusze specjalne	219,44	42,97
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 712,02	3 712,02
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 712,02	3 712,02
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	3 712,02	3 712,02
Pasywa razem	6 638,84	4 371,10

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY SIERAKOWICE
83-340 SIERAKOWICE, ul. Dworcowa 1
NIP 589-17-57-864, REGON 000970715
tel/fax 58 681 60 51

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucyna Zielonka

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej Gminy Sierakowice

Joanna Telega

RZS porównawczy

Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2017	Wartość na dzień 31/12/2018
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	387 089,02	418 133,53
I. Amortyzacja	0,00	0,00
II. Zużycie materiałów i energii	60 340,89	66 494,38
III. Usługi obce	44 231,17	53 691,56
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	0,00
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	224 939,90	238 417,82
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	53 630,33	55 933,99
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	3 946,73	3 595,78
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-387 089,02	-418 133,53
D. Pozostałe przychody operacyjne	387 732,40	419 097,93
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	378 000,00	408 665,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	9 732,40	10 432,93
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 554,00	3 211,23
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	1 554,00	3 211,23
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-910,62	-2 246,83
G. Przychody finansowe	27,62	32,82
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	27,62	32,82
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	0,00	0,00
I. Odsetki, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-883,00	-2 214,01
J. Podatek dochodowy	0,00	0,00

Sprawozdanie za okres 2018-01-01 - 2018-12-31

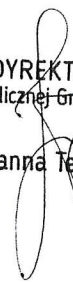
Pozycja	Wartość na dzień 31/12/2017	Wartość na dzień 31/12/2018
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-883,00	-2 214,01

BIBLIOTEKA PUBLICZNA
GMINY SIERAKOWICE
83-340 SIERAKOWICE, ul. Dworcowa 1
NIP 589-17-57-864, REGON 000970715
tel/fax 58 681 60 51

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Lucyna Zielonka

DYREKTOR
Biblioteki Publicznej Gminy Sierakowice


Joanna Telega

INFORMACJA UZUPEŁNIAJCA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ GMINY SIERAKOWICE ZA OKRES 01.01.2018 DO 31.12.2018

1. DANE EWIDENCYJNE:

Biblioteka Publiczna Gminy Sierakowice
83-340 Sierakowice, ul. Dworcowa 1
Instytucja Kultury utworzona na mocy uchwały Gminy Sierakowice z dnia 26.02.2002 r.
Wpis do rejestru kultury nr SO.RIK-2/2002
Przedmiot działalności: prowadzenie biblioteki i czytelnicy publicznej.
NIP: 589-17-57-864, REGON: 00097071500000
Adres email: bpgsierakowice@gmail.com

2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2018 r. do 31 grudnia 2018 r.

3. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są mi znane zdarzenia zagrażające kontynuowaniu przez jednostkę działalności.

1. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości, z tym, że :

- środki trwałe o wartości powyżej 10.000,- są amortyzowane według stawek określonych w rozporządzeniu Min. Fin. w sprawie amortyzacji,
- środki trwałe o wartości do 10.000,- są umarzane jednorazowo w miesiącu przyjęcia do użytkowania.

2. W roku obrotowym tj. od 01.01.2018 r. do 31.12.2018 r. nie zmieniono metod księgowania.
Od dnia 01.07.2007 rozpoczęto księgowanie za pomocą programu komputerowego REWIZOR nr licencji: OBXUC-Q721S-HOF9F-3S8H5-1DAIB, co roku następuje bieżąca aktualizacja programu.

3. Średnioroczne zatrudnienie wynosi 5,00 etatów.

4. Rzeczowe aktywa trwałe na 31.12.2018 r.:

Wartość brutto środków trwałych	10.728,49
Umorzenie środków trwałych	6.485,49
Wartość netto	4.243,00

Wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych	8.114,20
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	8.114,20
Wartość netto	0,00

5. Należności - w bilansie nie występują

6. Zobowiązania – na 31.12.2018 z tyt. składek ZUS: **598,86**

7. Rozliczenia międzyokresowe. W bilansie zostały wykazane rozliczenia międzyokresowe bierne w wysokości **3.712,02 zł.**

Na rozliczenia międzyokresowe bierne składają się:	
- dzierżawa pomieszczeń biblioteki za 12/2018	3.088,15
- ogrzewanie pomieszczeń biblioteki 12/2018	623,87

Razem 3.712,02

8. Fundusz podstawowy z bilansu otwarcia wynosi 3.114,26. W stosunku do bilansu otwarcia zmienił się o stratę z działalności za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. i ostatecznie zamyka się w kwocie: **2.231,26**.

9. W wyniku działalności Biblioteka Publiczna Gminy za rok obrotowy od 01.01.2018 r. do 31.12.2018r osiągnęła stratę w wysokości **2.214,01**, na co składa się:

Dotacje z budżetu i inne	408.665,00
Przychody z usług	7.221,70
Pozostałe przychody	3.211,23
Przychody finansowe – odsetki od środków na rachunku bankowym	32,82
Razem:	419.130,75
Koszty działalności operacyjnej	418.133,53
Pozostałe koszty operacyjne	3.211,23
Razem koszty:	421.344,76
Strata:	2.214,01

10. Osiągnięta strata z działalności za 2018 rok zostanie pokryta a funduszu podstawowego.

GLÓWNY KSIĘGOWY

 Lucyna Zielonka

DYREKTOR
 Biblioteki Publicznej Gminy Sierakowice

Joanna Telega
